

126/2007. (V. 31.) MÖK határozat

A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlése a DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság 2006. évi közhasznúsági jelentéséről később dönt.

A közgyűlés felkéri elnökét a gazdálkodását érintő vizsgálat lefolytatására, amely terjedjen ki az energiafogyasztással kapcsolatban keletkezett 16 millió forintos kötelezettség körülményeinek teljes körű kivizsgálására is. A vizsgálat eredményéről tájékoztatást kap a megyei önkormányzat és a Pénzügyi Bizottság.

A közgyűlés felkéri elnökét, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg, a vizsgálat megállapításairól a közgyűlést, valamint a Pénzügyi Bizottságot tájékoztassa.

Végrehajtásért felelős: Rácz Róbert, a megyei közgyűlés elnöke
Határidő: 2007. június 29. a közhasznúsági jelentés elfogadására,
2007. július 30. a vizsgálat lefolytatására

127/2007. (V. 31.) MÖK határozat

A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlése a közhasznú szervezetekről szóló módosított 1997. évi CLVI. törvény 19. §-a, a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 35. § (3) bekezdése, valamint a 141. § (2) bekezdésének a) pontja alapján elfogadja a HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaság 2006. évi – a határozat melléklete szerinti – közhasznúsági jelentését.

A közhasznú társaság 2006. évi beszámolóját 106.375 E Ft eszköz és forrás oldallal, 1.138 E Ft mérleg szerinti adózott eredménnyel fogadja el.

A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlése Verdó Györgynek, a HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaság ügyvezetőjének az éves személyi alapbére 40 %-ának megfelelő, 2.046.748 Ft prémiumot állapít meg.

A közgyűlés felkéri elnökét a szükséges intézkedések megtételére.

Végrehajtásért felelős: Rácz Róbert, a megyei közgyűlés elnöke
Határidő: 2007. június 15.

HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon
Közhasznú Társaság

H a j d ú n á n á s

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2006.

Hajdúnánás, 2007. április 04.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A HAHUSZO Hajdúnánási Humánszolgáltató Otthon Közhasznú Társaság tulajdonosának

Elvégeztük a *HAHUSZO Hajdúnánási Humánszolgáltató Otthon Közhasznú Társaság* (cégjegyzékszám: 09-14-000014) mellékelt 2006. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2006. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 106.375 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 1.138 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékkunk (véleményünk) megadásához.

A könyvvizsgálat során a vállalkozó *HAHUSZO Hajdúnánási Humánszolgáltató Otthon Közhasznú Társaság* egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményeünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a *HAHUSZO Hajdúnánási Humánszolgáltató Otthon Közhasznú Társaság* 2006. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

2007. április 04.

Vida Ildikó
Winaudit Bt üzletevezető
4024 Debrecen Nap u. 5. sz.
MKVK nyilvántartási szám: 002295

Vida Ildikó
bejegyzett könyvvizsgáló
4024 Debrecen Nap u. 5. sz.
MKVK tagsági szám: 005854

Adószám: 18549878-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 09-14-000014

HAHUSZO

Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaság

4080 Hajdúnánás, Fürdő u. 1.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2006. december 31.

Hajdúnánás, 2007. április 04.

A gazdálkodó képviselője

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000014

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2006. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+06. sor)	50 984	60 476
02.	I. Immateriális javak	116	766
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
04.	II. Tárgyi eszközök	35 354	43 539
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	15 514	16 171
07.	6. sorból: Befektetett eszközök érték helyesbítése	0	0
08.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12. sor)	48 030	45 598
09.	I. Készletek	933	916
10.	II. Követelések	1 601	3 765
11.	III. Értékpapírok	0	0
12.	IV. Pénzeszközök	45 496	40 917
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	515	301
14.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+08+13. sor)	99 529	106 375

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000014

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat

A mérleg fordulónapja: 2006. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
15. D. Saját tőke		69 218	70 356
16. I. Jegyzett tőke		3 100	3 100
17. 16. sorból: visszavásárolt tulajdonrész névértéke		0	0
18. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	0
19. III. Tőketartalék		0	0
20. IV. Eredménytartalék		58 419	66 118
21. V. Lekötött tartalék		0	0
22. VI. Értékelési tartalék		0	0
23. VII. Mérleg szerinti eredmény		7 699	1 138
24. E. Céltartalékok		0	0
25. F. Kötelezettségek (26+27+28. sor)		23 153	20 387
26. I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0
27. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0
28. III. Rövid lejáratú kötelezettségek		23 153	20 387
29. G. Passzív időbeli elhatárolások		7 158	15 632
30. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29. sor)		99 529	106 375

Hajdúnánás, 2007. április 04.

 A gazdálkodó képviselője

Ph.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2006. január 01. - 2006. december 31.

Hajdúnánás, 2007. április 04.

P.h.

.....
A gazdálkodó képviselője

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000014

**Egyszerűsített éves beszámoló „A” EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	106 567	124 570
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	172 529	174 370
	III. sorból: visszaírt értékvesztés		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	86 845	96 654
V.	Személyi jellegű ráfordítások	169 902	182 513
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 441	4 599
VII.	Egyéb ráfordítások	12 270	15 645
	VII. sorból: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	6 638	-471
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	924	823
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	924	823
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor)	7 562	352
X.	Rendkívüli bevételek	209	799
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	209	799
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	7 771	1 151
XII.	Adófizetési kötelezettség	72	13
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	7 699	1 138
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	7 699	1 138

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzékszám: 09-14-000014

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2006. ÉV**

Adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c		e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	263 686		280 009
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	161 869		172 899
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetéstől	161 869		172 899
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) társadalombiztosítástól			
7.	e) egyéb, ebből 1%.....			
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	10 544		866
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	90 947		104 018
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	326		2 226
12.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke(a.+b.)			
13.	a) saját termelésű készletek állományváltozása			
14.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke			
15.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	16 543		20 553
16.	C. Összes bevétel	280 229		300 562
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	256 383		279 868
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	81 721		90 857
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	159 878		170 150
20.	3. Értékcsökkenési leírás	3 238		4 285
21.	4. Egyéb ráfordítások	11 546		14 576
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
23.	6. Rendkívüli ráfordítások			

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzékszám:09-14-000014

**KETTŐS KÖNYVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2006. ÉV**

AAdatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
24.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	16 075		19 543
25.	1. Anyagjellegű ráfordítások	5 124		5 796
26.	2. Személyi jellegű ráfordítások	10 024		12 364
27.	3. Értékcsökkenési leírás	203		314
28.	4. Egyéb ráfordítások	724		1 069
29.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
30.	6. Rendkívüli ráfordítások			
31.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	272 458		299 411
32.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E)*	7 771		1 051
33.	H. Adófizetési kötelezettség	72		13
34.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	7 699		1 138
35.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	7 303		141
TÁJÉKOTATÓ ADATOK				
36.	A. Személyi jellegű ráfordítások			182 513
37.	1. Bérköltség			133 532
38.	ebből: -megbízási díjak			960
39.	tiszteletdíjak			792
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			3 539
41.	3. Bérjárulékok			45 442
42.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			
43.	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás			
44.	D. Továbbutalt támogatás			

Hajdúnánás, 2007. április 04.

Ph.

.....

A gazdálkodó képviselője

**HAJDUNÁNÁSI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ OTTHON
KÖZHASZNU TÁRSASÁG**

4080 HAJDUNÁNÁS FÜRDŐ U. 1.

**Kiegészítő melléklet
2006.**

Fordulónap: 2006. december 31.

Beszámolási időszak: 2006. január 01. - 2006. december 31.

Hajdúnánás, 2007. április 04.

Ph.

.....
A gazdálkodó képviselője
.....

I. VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

I.2. Főbb szervezeti változások

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás n II.4. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés időpontja nem változott, a tárgyévet követő február 20.-a.

II.5. Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló a WINAUDIT Bt. (4024 Debrecen, Nap utca 5.sz.)

A könyvvizsgálatot Vida Ildikó könyvvizsgáló végzi, kamarai tagsági száma: MKVK 005854

II.6. Jelentős összegű hibák

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 M Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra. A 2006. évi beszámoló elkészítésekor ilyen hibát nem tártunk fel.

III. AZ ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, MÓDSZEREK

III.0. Immateriális javak

III.01. Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

Az immateriális javak beszerzési illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve, az ismert piaci értéküknél nem magasabb étéken kerülnek kimutatásra. A társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol. A szellemi termékek használati idejét évben, a vagyoni értékű jogokét évben határozta meg. Az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel, havi gyakorisággal számolja el.

III.02. Általánostól eltérő eljárások

A 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti szellemi termékeket a társaság a használatbavételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként. Terven felüli értékcsökkenést nem számolt el a vállalkozás.

III.1. Tárgyi eszközök

III.1.1. Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés lineáris módszerrel, havi gyakorisággal kerül elszámolásra. A társaság a maradványértéket az ingatlanoknál a bekerülési összeg 10%-ában, a műszaki berendezéseknél 10%-ában, járműveknél 10%-ában határozta meg.

2006. évben 20 155 e Ft értékben épület átalakítást aktiváltunk.

A beruházás 4 000 e Ft önkormányzati támogatásból, 4 000 e Ft állami támogatásból és 12 155 e Ft saját pénzeszközből valósult meg. Maradványértéke nincs elszámolva, mivel meglévő idegen tulajdonon végzett beruházás, hosszú élettartamú épület.

III.1.2. Általánostól eltérő eljárások

A 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket a társaság a használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja. A tárgyévben feleslegessé vált műszaki berendezéseket, gépeket terven felüli értékcsökkenés elszámolásával a tárgyi eszközök közül a társaság kivezette.

III.2. Általánostól eltérő eljárások

Új társaság alapításában nem vett részt, részesedéseket nem vásárolt.

III.3. Készletek

III.3.1. Vásárolt készletek

A vásárolt készletek beszerzési költségen kerülnek kimutatásra. A társaság mennyiségi ill. értékbeni nyilvántartást nem vezet, mérleg-fordulónapi leltározással határozza meg a fordulónapi készletet. A mennyiségi felvétellel elvégzett leltározás mennyiségi adatainak értékét az utolsó beszerzés bekerülési értéke alapján állapítja meg.

KÉSZLETEK		E Ft-ban	
	2005. év	Évközi változás	2006. évi záró
Anyagok	933	-17	916

III.4. Követelések

A termékértékesítés és a szolgáltatásnyújtás számlázott ellenértékét akkor rögzítik, ha azt a vevő elismerte. Az üzleti év végén meglévő követelések egyeztetését a társaság elvégzi. A követelésekre az üzleti évben értékvesztés nem volt elszámolva. Behajthatatlanság címen az üzleti évben követeléseket nem kellett leírni.

KÖVETELÉSEK	E Ft-ban
Áruszállításból és szolgáltatásból	2 816
Munkavállalóknak folyósított előleg	100
MEP visszatérítés	508
Helyi önkormányzati adó	1
Normatív tám. igény	282
Adó túlfizetés	58
Összesen:	3.765

III.5 .Pénzeszközök

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző képest nem változtak. A társaság devizaforgalommal, ennek megfelelően devizabetét számlával nem rendelkezik.

PÉNZKÉSZLET	E Ft-ban
Házipénztár	492
Elszámolási betétszámlák	22 560
Apartman befizetési alszámla	13 127
TB. finanszírozás alszámla	4 738
Összesen:	40.917

III.7. Időbeli elhatárolások

Az időbeli elhatárolásokat a Számviteli Törvény előírásai szerint végezte el a társaság.

III.7.1. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a mérlegben az olyan bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulópontja után esedékesek, de a lezárt időszakra számolandók el, illetve költségeket, ráfordításokat, amelyek a fordulónap előtt merülnek fel, de a fordulónapot követő időszakra számolhatók el (halasztott ráfordítások is).

III.7.1.1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Jelentősebb tétel nem volt.

III.7.1.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

JELENTŐSEBB TÉTELEK	E Ft-ban
Szaklap, folyóirat	121
Biztosítás	180
Összesen:	301

III.7.2. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az olyan bevételeket, amelyek a mérleg fordulónapja előtt befolytak, de a fordulónap utáni időszakra számolandók el, illetve költségeket, ráfordításokat, amelyek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelik, de csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel.

III.7.2.1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása

JELENTŐSEBB TÉTELEK	E Ft-ban
Apartman megváltás	7 683
Fejlesztési célra kapott támogatás	7 770
Térítés nélkül átvett eszköz	179
Összesen:	15 632

III.7.2.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Jelentős tétel nem volt.

III.8. Kötelezettségek

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező által már teljesített, a vállalkozó által elismert tartozások.

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	E Ft-ban
Belföldi szállítók	1.150
Adótartozások	5.405
TB járulék	8.178
Normatív támogatás visszafizetése	4.736
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	74
Gondozottakkal szembeni kötelezettség	844
Összesen:	20.387

IV. A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

IV.1. Mérlegadatok változása

	E Ft	Előző év	Tárgy év	Vált. értéke	Vált %
01.	A. Befektetett eszközök	50.984	60.476	9.492	19
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	116	766	650	560
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	--
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	35.354	43.539	8.185	23
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	--
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	15.514	16.171	657	4
07.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	--
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (9.+10.+11.+12.sorok)	48.030	45.598	-2.432	-5
09.	I. KÉSZLETEK	933	916	-17	-2
10.	II. KÖVETELÉSEK	1.601	3.765	2.164	135
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	--
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	45.496	40.917	-4.238	-9
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	515	301	214	4
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN: (1.+8.+13.sorok)	99.529	106.375	6.846	7
15.	D. Saját tőke:(16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.)	69.218	70.356	1.138	1
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3.100	3.100	0	0
17.	16.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0
18.	II. JEGYZETT , DE MÉG NEM FIZETETT TŐKE(-)	0	0	0	--
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	--
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	58.419	66.118	7.699	13
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	--
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	--
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	7.699	1.138	-6.561	-85
24.	E. Céltartalék	0	0	0	--
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	23.153	20.387	-2.766	-12
26.	I. HÁTRÁSOLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	--
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	--
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	23.153	20.387	-2.766	-12
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	7.158	15.632	8.474	2
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.)	99.529	106.365	6.846	6,8

IV.2. Eredménykimutatás adatainak változása

		Előző év	Tárgy év	Vált. értéke	Vált. %
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	106.567	124.570	18.003	16
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	--
03.	III. Egyéb bevételek	172.529	174.370	1.841	1
04.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	86.845	96.654	9.809	11
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	169.902	182.513	12.611	7
06.	VI. Értékcsökkenési leírás	3.441	4.599	1.158	34
07.	VII. Egyéb ráfordítások	12.270	15.645	3.375	27
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI)TEV.ERDEMÉNYEI (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	6.638	-471	-7.109	-107
09.	VIII. Pénzügyi bevételek bevételei	924	823	-101	-11
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	--
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	924	823	-101	-11
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLAKOZI EREDMÉNY (+-A+-B.)	7.562	352	-7.210	-95
13.	X. Rendkívüli bevételek	209	799	500	239
14.	XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	--
15.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	209	799	500	239
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C.3-D.)	7.771	1.151	-6.220	-85
17.	XII. Adófizetési kötelezettség	72	13	-59	-81
18.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII.)	7.699	1.138	-6.561	-85
19.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	7.699	1.138	-6.561	-85

IV.3. Mutatók

IV.3.1. Vagyoni helyzet elemzése

IV.3./1.01. Immateriális javak állományváltozása

	E Ft	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
01.	Nyitó	336	220	116
02.	Növekedés	767	117	650
03.	Csökkenés	0	0	0
04.	Záró	1 103	337	766

IV.3.1.02. Tárgyi eszközök állományváltozása

	E Ft	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
01.	Nyitó	40.060	14.735	35.354
02.	Növekedés	22.695	4.842	8.184
03.	Csökkenés	0	0	0
04.	Záró	62.755	19.217	43.538

MUTATÓK	KÉPLET	2006.
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}$	1,63
Tárgyi eszközök hatékonysága	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}$	2,86
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	0,66
Eladósodottsági mutató	$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}}$	0,28
Esedékességi mutató	$\frac{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}{\text{Összes kötelezettség}}$	1,00
Forgó tőke aránya	$\frac{\text{Forgó tőke}}{\text{Saját tőke}}$	0,43
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök+Követelések+Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	2,24
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök+Aktív időbeli elhat.}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	2,3
Árbevétel arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele+Egyéb bevételek}}$	0,01
Tőkearányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás szerinti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	1,6

V. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

V.1. Összehasonlíthatóság

V.1.1. Össze nem hasonlítható adatok

A számvitelről szóló törvény értelmében a beszámoló tartalma és formája, valamint az alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell (a következtetés elve). A KHT. mérlegében az adatok-a jogszabályok változása miatti átrendezéseken túl-összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival.

V.1.1. Értékelés változása és annak hatása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek- a jogszabályi változások miatti módosításokon túl-nem változtak.

V.1.3. Tétel átsorolások

A KHT. mérlegében az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

V.2. Mérleg tagolása

V.2.1. Összevont tételek a mérlegben

A KHT. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgy évben nem élt.

V.2.2. Új tételek a mérlegben

A tárgyévi mérlegben az előírt sémán túl új tételek nem szerepelnek.

V.3. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések, kötelezettségek

A KHT.-nak nem volt a tárgyévben kapcsolt vállalkozással szembeni követelése illetve kötelezettsége.

V.4. Értékvesztések

A KHT. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

V.5. Hátrasorolt eszközök

A KHT.-nak a tárgyévben nyilvántartott hátrasorolt eszközei nem voltak.

V.6. A saját tőke

V.6.1. A saját tőke változása

A Kht. saját tőkéje a tárgyidőszakban csak a tárgyévi mérleg szerinti eredmény által változott.

V.6.2. A lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcíme az alábbi: fejlesztési tartalék:0.

V.7. Céltartalékok

A KHT. céltartalékot nem képzett.

V.8. Egyéb kiegészítő információk**V.8.1. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek**

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amely hátralévő futamideje több mint öt év.

V.8.2. Zálogjoggal biztosított kötelezettségek

A KHT. mérlegében zálogjoggal biztosított kötelezettség nem szerepel.

V.9. Környezetvédelmi kötelezettségek

A tevékenység jellegéből következően keletkezett veszélyes hulladékot szerződés alapján külső cég szállítja el.

VI. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**VI.1. Árbevétel****VI.1.1. Közhasznú tevékenységből származó bevétel**

Tevékenység:	Árbevétel /E Ft/	
	Előző év	Tárgy év
Bentlakók ellátási díja (pszichiátriai és fogyatékosok)	38.923	43.607
Időskorúak térítési díja	47.364	57.477
Napközi ellátás térítési díja	1.183	1.193
Jelzőrendszeres házi s. térítési díja	0	188
Egyéb bevételek	365	590
Apartman használati jog	342	974
Normatív támogatás	154.624	164.702
Munkaügyi támogatás	2.068	2.781
TB. támogatás	5.177	5.416
Egyéb támogatás	14.295	866
Pénzügyi műveletek bevétele	924	823
Összesen:	265.265	278.617

VI.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó bevétel

Vállalkozási tevékenység:	Árbevétel/E Ft/	
	Előző év	Tárgy év
Városba kiszállított étel	14.763	17.152
Alkalmazottak térítési díja	2.212	2.424
Bérmosás	286	320
Személyszállítás	60	0
Tovább számlázott villanyáram	137	153
Tovább számlázott vízdíj	19	22
Tovább számlázott fűtés	374	482
Összesen:	18.755	20.553

VI./2. Rendkívüli bevételek, ráfordítások

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli bevételek és ráfordítások eredményre gyakorolt hatása nem jelentős.

VI.2.1. Ráfordítások**Ráfordítások egyéb sajátosságai**

Nem anyagjellegű szolgáltatások részletezése:	E Ft
Reklám, hirdetés	8
Számviteli szolgáltatás	2.370
Más vállalkozóknak fizetett szolgáltatás	1.767
Jogi személyeknek fizetett szakértői díj	500
Bankköltség	679
Hatósági díj	303
Biztosítás	492
Összesen:	6.119

VII.1. Vezetői tisztségviselők

VII.1.1. A beszámoló aláírója

A beszámolót a KHT képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Verdó György ügyvezető igazgató.

VII.1.2. A vezető tisztségviselők munkadíja

MEGNEVEZÉS	2006. ÉVI DÍJAZÁS FT-BAN (tiszt.díj, munkadíjazás) BRUTTÓ
Felügyelő Bizottsági tagok	792.000
Ügyvezető igazgató	5.543.279
Összesen:	6.335.279

VII.2 Bér és létszámadatok

VII.2.1. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma: 94 fő.
Ebből fizikai foglalkozású 88 fő,
szellemi foglalkozású: 6 fő.

VII.2.2. Bér adatok

	E Ft-ban
A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltése	132.740
<i>Ebből:</i> szellemi foglalkozásúak bérköltése	18.930
fizikai foglalkozásúak bérköltése	113.810
Személyi jellegű egyéb kifizetés	4.331
Bérfelrakatok	45.442
<i>Ebből:</i> szellemi foglalkozásúak bérfelrakata	6.057
fizikai foglalkozásúak bérfelrakata	39.385

VII.3. Kimutatás a vagyon felhasználásáról 2006. évben

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás e Ft		Változás %		Megjegyzés
			+	-	+	-	
Saját tőke összesen	69.218	70.356	1.138		1,64		
Induló tőke:	3.100	3.100	0				
- növelésre ható tényezők							
- csökkenésre ható tényezők							
Tőkeváltozás:							
- növelésre ható tényezők							
- csökkenésre ható tényezők							
Lekötött tartalék:							
- növekedése							
- csökkenése							
Értékelési tartalék:							
- növekedése							
- csökkenése							
Tárgyévi összes eredmény:	7.699	1.138		6.561		85,22	
- növekedése							
- csökkenése							
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredményének:	7.303	141		7.162		98,07	
- növekedése							
- csökkenése							
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredményének:	396	997	601		152		
- növekedése							
- csökkenése							

VII.4. Kimutatás a cél szerinti juttatásokról 2006. évben

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	%	eFt	
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott: - pénzbeli juttatások összesen:	430	562	30,69	132	
ebből: adóköteles					
ebből: adómentes	430	562	30,69	132	
- Természetbeni juttatások összesen:	256.020	279.306	9.1	23.286	
ebből: adóköteles					
ebből: adómentes	256.020	279.306	9,1	23.286	
Egyéb					
Összesen:	256.450	279.306	9.1	23.286	
Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott: - pénzbeli juttatások					
- nem pénzbeli juttatások	16.079	19.547	21,57	3.468	
Egyéb					
Összesen	272.529	299.415	9,87	26.886	

VII.5. Kimutatás a kapott támogatásokról 2006. évben

Támogató megnevezése	Támogató megnevezése		Támogatott cél	Támogatás összege:		Változás:	
	Pénzbeli	Nem pénzbeli		Előző évi	Tárgyévi	%	e Ft
Központi költségvetési szerv (MÁK, TB)			MŰKÖDÉSI	154.624	164.702	6,51	10.078
			OTTHONI SZAKÁPOLÁS	5.177	5.416	4,61	239
Elkülönített állami pénzalap (MUNKAÜGYI)			FOGLAKOZTATÁS	2.069	866	58,14	1.203
Helyi önkormányzat és szervei							
Kisebbségi települési önkormányzat							
Települési önkormányzat társulása							
Magánszemély							
Egyéni vállalkozó							
Jogi személyiségű társaság							
Jogi személyiség nélküli társaság							
Közhasznú szervezet							
Egyéb							
Összesen:				161.870	170.984	5,63	9.114

VII.6. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról 2006. évben

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés e Ft-ban		Eltérés %-ban	
	Előző évi	Tárgyévi	+	-	+	-
Bér	5.271	5.543	272		5	
Tiszteletdíj	792	792	0		0	
Megbízási díj						
Költségtérítés	42	107	65		154	
Értékpapír juttatás						
Természetbeni juttatás:						
Ebből: adóköteles						
Ebből: adómentes						
Folyósított kölcsön teljes összege:						
- visszafizetett kamat						
- visszafizetett tőke						
- fennálló tartozás						
Egyéb juttatások						
Összesen:	6.105	6.442	337		10,8	

VII.7. A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

A HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaság 1998. január 01-től a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság Cg. 09-14-000014/20 számú végzése alapján „Kiemelten közhasznú” tevékenységet folytat.

Ezen tevékenységre a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzattal, mint egyszemélyes tulajdonossal kötött megállapodást a Közhasznú Társaság, mely szerint a Társaság az intézetnek benyújtott kérelem alapján, krónikus, pszichiátriai betegeket, értelmi fogyatékos személyeket és időskorúakat fogad.

Feladatunkat a Hajdúnánás, Fürdő u. 1. szám alatti székhelyen, és a Hajdúnánás, Magyar u. 46. szám alatti telephelyen végezzük.

A székhelyünkön időskorúakat tudunk fogadni 2001. november 26-tól.

Az intézet dolgozói részére képzési tervet készítettünk 2005-ben is.

Számunkra fontos az intézet szakmai színvonalának az emelése. Ennek érdekében rendszeresen részt veszünk szakmai konferenciákon, igyekszünk megfelelő irodalmat beszerezni.

- 22 fő szerzett szakmai továbbképzésen kredit pontot,
- 1 fő jelenleg 3. éves a Debreceni Egyetem Nyíregyházi Főiskolai karán szociális munkás szakon,
- 3 ápolónő befejezte a HÍD (felsőfokú ápolónői képzés) képzést.

A szakmai színvonal emelése mellett az intézet tárgyi feltételeinek megteremtésére is szükség van. Az intézet vezetése keresi a forrást ennek biztosítására.

Az ESzCsM-től pályázat útján 4 millió forintot nyertünk „demens” osztály kialakítására. Ezen program végrehajtása 2005. decemberében kezdődött el, és 2006. január 31-én fejeződik be.

Az intézet jobb működése eredményeként a bentlakásos otthonon kívül a szociális alapszolgáltatás lehetőségeit is kihasználjuk.

2004. augusztus 1-én indítottuk el a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást alapszolgáltatás keretében, melynek ellátási területei: Hajdúnánás, Hajdúdorog, Görbeháza.

2005. júliusában megkezdtük a közösségi pszichiátriai ellátást Hajdúnánás, Görbeháza, Hajdúdorog és Hajdúböszörmény területén.

2005. decemberében megkezdődött a tervezett demens részleg kialakítása székhelyünkön, mely kivitelezésének befejezési határideje 2006. január 31.

A fent említett feladatokat közhasznú tevékenység formájában látjuk el.

Üzleti tevékenységet is végzünk, melyre a közhasznú társasági forma ad lehetőséget.

Egészségügyi intézményekben bérmosást végzünk. Így a Tüdőgondozónak, háziorvosoknak, szakrendeléseknek. Rendelkezünk az ÁNTSZ által bevizsgált mosógépekkel, melyek garantálják a mosás minőségét.

A konyha kapacitását kihasználva ebédet adunk el magánszemélyeknek, és vállalatoknak is.

2005. évben, éves szinten a kihordott ebédek száma 15.826 db volt.

2004. július 12-től az intézetünk látjuk el, a Hospit Egészségügyi Szolgáltató Kkt lakóit napi háromszori étkezéssel, szerződés alapján. Ez jelentősen megemelte a vállalkozási tevékenységünk bevételét, az eladott reggeli 11.343 adag, az ebéd 13.235 adag, a vacsora 11.327 adag volt.

A közhasznú társasági forma igaz, több munkát ad a vezetésnek, de van eredménye. A bevételek alakulása, mely több összetevőből áll, ilyen az állami normatíva, a térítési díj, a TB finanszírozás, valamint az üzleti tevékenységből származó bevétel, valamint a költségek ésszerű keretek közötti minimalizálása mind elősegítette, hogy sikeres évet zárjunk.

Az eredmények arra köteleznek bennünket, hogy a közhasznú tevékenységünket és az üzleti tevékenységünket tovább fejlesszük, tovább keressük a városban még fellelhető profilunkba illő lehetőségeket, és azokat kiaknázzuk. Ehhez igénybe vesszük a helyi médiákat és a személyes ismeretségünket is.

Hajdúnánás, 2007. április 04.

Verdó György
ügyvezető